

LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2019

FUNDACIÓ INSTITUT DE BIOINGENYERIA DE CATALUNYA Liquidació del pressupost a 31 desembre de 2019										
CAPITOL	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	NOM DE L'APLICACIÓ	PRESSUPOST INICIAL	Incorporació Romanents finalistes	Generació de crèdits	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS/ OBLIGACIONS RECONEGUTS/DES	DESVIACIONS PRESSUPOSTÀRIES	
3	319.0009	Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del sector públic	112.875,00	0,00	0,00	0,00	112.875,00	5.877,14	106.997,86	
3	319.0010	Prestacions d'altres serveis a entitats de fora del sector públic	439.625,00	0,00	200.000,00	200.000,00	639.625,00	1.093.734,53	-454.109,53	
3	399.0009	Altres ingressos diversos	479.367,09	0,00	0,00	0,00	479.367,09	15.752,41	463.614,68	
	CAPITOL 3		1.031.867,09	0,00	200.000,00	200.000,00	1.231.867,09	1.115.364,08	116.503,01	
4	402.0019	Altres transferències de l'Administració de l'Estat	1.084.279,62	0,00	381.956,01	381.956,01	1.466.235,63	3.219.565,97	-1.753.330,34	
4	410.0012	Del Departament de Salut	1.950.000,00	0,00	0,00	0,00	1.950.000,00	1.950.000,00	0,00	
4	410.0021	Del Departament d'Empresa i Coneixement	775.000,00	0,00	174.243,99	174.243,99	949.243,99	949.243,99	0,00	
4	448.0001	D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat	260.771,23	0,00	20.000,00	20.000,00	280.771,23	494.423,83	-213.652,60	
4	470.0001	D'empreses privades	159.564,60	0,00	0,00	0,00	159.564,60	0,00	159.564,60	
4	482.0001	D'altres institucions sense fi de lucre i d'altres ens corporatius	232.527,17	0,00	300.000,00	300.000,00	532.527,17	2.075.220,76	-1.542.693,59	
4	493.0009	Altres transferències corrents de la Unió Europea	872.011,65	0,00	985.000,00	985.000,00	1.857.011,65	6.451.682,35	-4.594.670,70	
	CAPITOL 4		5.334.154,27	0,00	1.861.200,00	1.861.200,00	7.195.354,27	15.140.136,90	-7.944.782,63	
5	521.0001	Altres interessos de dipòsit	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
	CAPITOL 5		15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
6	620.0001	Alienació de maquinària, instal·lacions i utilitatge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CAPITOL 6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	702.0019	Altres transferències de l'Administració de l'Estat	235.000,00	0,00	0,00	0,00	235.000,00	117.373,45	117.626,55	
7	710.0021	Del Departament d'Empresa i Coneixement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	748.0001	D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	770.0001	D'empreses privades	75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	125.851,73	-50.851,73	
7	782.0001	D'altres institucions sense fi de lucre i d'altres ens corporatius	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	793.0001	FEDER	165.000,00	0,00	0,00	0,00	165.000,00	0,00	165.000,00	
7	793.0009	Altres transferències de capital de la Unió Europea	244.576,57	0,00	0,00	0,00	244.576,57	55.214,21	189.362,36	
	CAPITOL 7		719.576,57	0,00	0,00	0,00	719.576,57	298.439,39	421.137,18	
8	870.0001	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors finalistes	0,00	5.087.254,51	0,00	5.087.254,51	5.087.254,51	0,00	5.087.254,51	
8	870.0001	Romanents de tresoreria d'exercicis anteriors no finalistes	0,00	488.132,98	0,00	488.132,98	488.132,98	0,00	488.132,98	
	CAPITOL 8		0,00	5.575.387,49	0,00	5.575.387,49	5.575.387,49	0,00	5.575.387,49	
9	912.0002	Prèstecs i bestretes reemborsables atorgades per altres administracions a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CAPITOL 9		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total Ingressos		7.100.597,93	5.575.387,49	2.061.200,00	7.636.387,49	14.737.185,42	16.553.940,37	-1.816.754,95	

FUNDACIÓ INSTITUT DE BIOINGINERIA DE CATALUNYA Liquidació del pressupost a 31 desembre de 2019

CAPÍTOL	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	NOM DE L'APLICACIÓ	PRESSUPOST INICIAL	Incorporació Romanents	Generació de crèdits	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS/ OBLIGACIONS RECONEGUTS/DES	DESVIACIONS PRESSUPOSTÀRIES
1	130.0001	Retribucions bàsiques personal laboral fix	1.296.372,71	100.000,00	0,00	100.000,00	1.396.372,71	1.308.625,72	87.746,99
1	131.0001	Retribucions bàsiques personal laboral temporal	2.115.482,95	1.900.000,00	1.400.000,00	3.300.000,00	5.415.482,95	5.413.901,62	1.581,33
1	160.0001	Seguretat Social	503.371,66	578.989,47	625.000,00	1.403.989,47	1.907.371,13	1.902.740,07	4.631,06
	CAPITOL 1		3.915.227,32	2.578.989,47	2.225.000,00	4.803.989,47	8.719.226,79	8.625.267,41	93.959,38
2	200.0002	Altres lloguers i canons de terrenys, bens naturals, edificis i altres construccions	899.741,73	112.922,00	410.000,00	522.922,00	1.422.663,73	1.421.928,27	735,46
2	213.0001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	100.000,00	20.000,00	90.000,00	110.000,00	210.000,00	208.807,16	1.192,84
2	220.0001	Material ordinari no inventariable	616.353,99	630.000,00	0,00	630.000,00	1.246.353,99	1.218.609,32	27.744,67
2	220.0002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	155,50	1.844,50
2	221.0001	Aigua i energia	152.153,71	60.000,00	60.000,00	60.000,00	212.153,71	209.685,73	2.467,98
2	221.0089	Altres subministraments	58.705,93	0,00	0,00	0,00	58.705,93	28.737,08	29.968,85
2	222.0001	Despeses postals, missatgeria i altres similars	12.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	17.000,00	16.505,09	494,91
2	222.0003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i dades adquirits a altres entitats	26.271,00	0,00	0,00	0,00	26.271,00	22.491,81	3.779,19
2	224.0001	Despeses d'assegurances	16.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	18.100,00	18.086,79	13,21
2	225.0001	Tribus	500,00	600,00	600,00	600,00	1.100,00	1.061,22	38,78
2	226.0003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	10.143,34	16.856,66
2	226.0005	Organització de reunions, conferències i cursos	45.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	165.000,00	161.563,80	3.436,20
2	226.0011	Formació del personal propi	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	43.157,26	6.842,74
2	226.0089	Altres despeses diverses	236.567,68	195.000,00	0,00	195.000,00	431.567,68	248.119,64	183.448,04
2	227.0001	Neteja i sanejament	12.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	17.434,42	565,58
2	227.0013	Treballs tècnics	55.000,00	70.000,00	125.000,00	195.000,00	250.000,00	246.895,16	3.104,84
2	227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	142.000,00	150.000,00	210.000,00	360.000,00	502.000,00	488.601,37	3.398,63
2	230.0001	Dietes, locomoció i trasllats	155.000,00	130.000,00	180.000,00	310.000,00	465.000,00	461.967,26	3.032,74
2	240.0001	Despeses de publicacions	32.000,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00	62.000,00	61.572,15	427,85
	CAPITOL 2		2.638.294,04	1.317.922,00	1.228.700,00	2.546.622,00	5.164.916,04	4.895.522,37	269.393,67
3	342.0001	Comissions i altres despeses bancàries	12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	9.765,57	2.734,43
	CAPITOL 3		12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	9.765,57	2.734,43
4	480.0001	A famílies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPITOL 4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	620.0001	Inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge	400.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	505.000,00	504.363,32	636,68
6	640.0001	Inversions en mobiliari i estris per compte propi	25.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	40.000,00	3.703,70	36.296,30
6	650.0001	Inversions en equips de procés de dades	30.000,00	20.000,00	55.000,00	75.000,00	105.000,00	101.068,02	3.931,98
6	680.0001	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	680.0002	Inversions en aplicacions informàtiques	15.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	17.000,00	16.243,38	756,62
	CAPITOL 6		470.000,00	140.000,00	57.000,00	197.000,00	667.000,00	625.378,42	41.621,58
9	912.0002	Reemborsament de préstecs i bestretes atorgades per altres administracions	64.576,57	0,00	500,00	500,00	65.076,57	64.925,09	151,48
	CAPITOL 9		64.576,57	0,00	500,00	500,00	65.076,57	64.925,09	151,48
	Total Despeses		7.100.597,93	4.036.921,47	3.511.200,00	7.548.121,47	14.648.719,40	14.220.858,86	427.860,54
	Saldo pressupostari de l'exercici (Total drets reconeguts - Total obligacions reconegudes)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.333.081,51	-2.333.081,51

Es detallen a continuació els aspectes més rellevants de la liquidació pressupostària de l'exercici 2019:

En termes generals indicar que la liquidació del pressupost 2019 es fa en base al pressupost inicial que va estar l'aprovat per al 2017 i posteriorment prorrogat, aquest fet explica les desviacions significatives a les diferents partides pressupostàries.

INGRESSOS:

Capítol 3: Venda de béns i serveis i altres ingressos:

L'execució del pressupost inicial d'aquesta partida ha estat del 108%, hi ha un increment d'aquest tipus d'ingressos respecte a les xifres previstes inicialment, fruit de l'increment de la signatura de contractes amb empresa i serveis científics prestats a tercers.

Capítol 4: Transferències corrents:

En aquest capítol s'han generat 3,3 M€ de crèdits respecte les xifres inicialment previstes. Aquest increment tan significatiu ve explicat per la consecució de nous projectes de recerca de convocatòries públiques competitives. Hi ha una aportació extraordinària de 63.680 € per part del Departament d'Empresa i Coneixement per cobrir l'increment de l'IPC dels salaris del personal de l'Institut.

Capítol 7: Transferències de capital:

Aquest capítol es liquida amb una execució del 41 %, sobre el pressupost inicial, explicada pel decalatge produït entre la inversió efectuada i els cobraments vinculats a aquestes inversions. Principalment en els vinculats a les transferències de l'Estat per projectes competitiu i les europees per aquest mateix concepte.

Capítol 8: Romanent de tresoreria d'exercicis anteriors:

S'han incorporat en aquest exercici 4,037 M€ d'excedents de tresoreria finalistes, de la totalitat generada a l'exercici 2017 (10,91M€)

DESPESES:

Capítol 1: Remuneracions del personal:

La despesa d'aquest capítol ha incrementat un 45% respecte el tancament pressupostari de l'exercici 2017. Aquesta xifra és un reflex de l'increment significatiu de l'activitat duta a terme a l'IBEC durant l'exercici 2019.

Si analitzem la desviació del tancament, respecte el pressupost inicial, 220 %, observem que a part de la incorporació de romanents finalistes (2,58 M€) ja previstos en la elaboració del pressupost 2017, s'han incorporat 2,22 M€ per incorporació de crèdits, xifra que també reflexa l'increment significatiu dels ingressos de l'Institut durant el 2019.

Capítol 2: Despeses corrents de béns i serveis:

Aquest capítol ha suportat un increment del 186% respecte el pressupost de l'exercici 2017, explicat per l'increment de l'activitat de l'Institut. La totalitat de l'increment de les despeses d'aquest capítol han estat finançats amb fons competitiu.

Capítol 6: Inversions reals:

La inversió en equipament durant el 2019 ha incrementat un 33% respecte a la inversió pressupostada per a l'exercici 2017. Pràcticament la totalitat de les inversions es duen a terme a càrrec de projectes de recerca i Fons FEDER.

1. LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

FUNDACIÓ INSTITUT DE BIOCINGENIERIA DE CATALUNYA Liquidació del pressupost a 31 desembre de 2019										
CAPÍTOL	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	NOM DE L'APLICACIÓ	PRESSUPOST INICIAL	Incorporació Romanents financers	Generació de crèdits	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS/COMPROMISSOS RECONEGUTS	DESVIACIONS PRESSUPOSTÀRIES	
3	319.0019		112.82500	0,00	0,00	0,00	112.825,00	5.977,14	103.997,86	
3	319.0010	Prestacions d'altres serveis a entitats de dret del sector públic	439.66500	0,00	200.000,00	200.000,00	639.665,00	1.092.794,83	-494.109,33	
3	399.0009	Altres ingressos diversos	479.38709	0,00	0,00	0,00	479.387,09	15.792,41	-463.614,68	
	CAPÍTOL 3		1.031.867,09	0,00	200.000,00	200.000,00	1.231.867,09	1.115.344,08	-116.503,01	
4	402.0019	Altres transferències de l'Administració de l'Estat	1.084.979,62	0,00	381.956,01	381.956,01	1.466.935,63	3.219.566,97	-1.735.503,34	
4	410.0012	Del Departament de Salut	1.950.000,00	0,00	0,00	0,00	1.950.000,00	1.950.000,00	0,00	
4	410.0021	Del Departament d'Empreses i Consument	776.000,00	0,00	174.243,99	174.243,99	949.243,99	848.243,99	101.000,00	
4	448.0001	D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat	260.771,23	0,00	20.000,00	20.000,00	280.771,23	494.423,83	-213.652,60	
4	470.0001	D'empreses privades	159.564,60	0,00	0,00	0,00	159.564,60	0,00	159.564,60	
4	482.0001	D'altres institucions sense fi de lucre i d'altres ent. corporatives	232.527,17	0,00	300.000,00	300.000,00	532.527,17	2.075.200,76	-1.542.683,59	
4	493.0009	Altres institucions sense fi de lucre i d'altres ent. corporatives	872.071,65	0,00	885.000,00	885.000,00	1.757.071,65	6.451.662,35	-4.594.670,70	
	CAPÍTOL 4		5.394.154,27	0,00	1.861.200,00	1.861.200,00	7.195.354,27	15.140.126,90	-7.944.782,63	
5	52.10001	Altres interessos de dipòsit	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
	CAPÍTOL 5		15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	
6	620.0001	Alienació de maquinària, instal·lacions i utillatge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CAPÍTOL 6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	702.0019	Altres transferències de l'Administració de l'Estat	236.000,00	0,00	0,00	0,00	236.000,00	117.373,45	117.626,55	
7	710.0021	Del Departament d'Empreses i Consument	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	746.0001	D'altres entitats participades pel sector públic de la Generalitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	770.0001	D'empreses privades	75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	126.851,73	-50.851,73	
7	792.0001	D'altres institucions sense fi de lucre i d'altres ent. corporatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	793.0001	FEDER	169.000,00	0,00	0,00	0,00	169.000,00	0,00	169.000,00	
7	793.0009	Altres transferències de capital de la Unió Europea	244.576,57	0,00	0,00	0,00	244.576,57	55.214,21	189.362,36	
	CAPÍTOL 7		719.576,57	0,00	0,00	0,00	719.576,57	298.439,39	421.137,18	
8	870.0001	Romanents de tasca d'inversió amb fins finalistes	0,00	5.097.254,51	0,00	5.097.254,51	5.097.254,51	0,00	5.097.254,51	
8	870.0001	Romanents de tasca d'inversió amb fins no finalistes	0,00	488.132,88	0,00	488.132,88	488.132,88	0,00	488.132,88	
	CAPÍTOL 8		0,00	5.575.387,49	0,00	5.575.387,49	5.575.387,49	0,00	5.575.387,49	
9	912.0002	Prèstecs i inversions reemborsables atorgades per altres administracions a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CAPÍTOL 9		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total Ingressos		7.100.997,93	5.575.387,49	2.061.200,00	7.836.967,49	14.727.185,42	16.953.940,37	-1.816.754,95	

FUNDACIÓ INSTITUT DE BIOCINGENYERIA DE CATALUNYA. Liquidació del pressupost a 31 desembre de 2019

CAPÍTOL	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	NOM DE L'APLICACIÓ	PRESSUPOST INICIAL	Incorporació Remanents	Generació de crèdits	MODIFICACIONS	PRESSUPOST DEFINITIU	DRETS/ OBLIGACIONS RECONGUTS/TAIRES	DESVIACIONS PRESSUPOSTÀRIES
1	130.0001	Retribucions bàsiques personal laboral fix	1.298.372,71	100.000,00	0,00	100.000,00	1.398.372,71	1.398.372,71	87.746,89
1	131.0001	Retribucions bàsiques personal laboral temporal	2.115.462,85	1.900.000,00	1.440.000,00	3.300.000,00	5.415.462,85	5.415.900,62	1.881,33
1	600.0001	Sajures Social	508.371,85	578.989,47	825.000,00	1.403.989,47	1.907.371,13	1.907.400,07	4.631,06
	CAPÍTOL 1		3.913.207,22	2.578.989,47	2.265.000,00	4.603.989,47	8.719.226,19	8.626.674,41	93.551,81
2	200.0002	Altres lloguers (actors de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions)	889.741,73	115.322,00	410.000,00	522.322,00	1.427.365,73	1.427.365,73	735,46
2	210.0001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	100.000,00	20.000,00	90.000,00	110.000,00	210.000,00	208.800,16	1.192,84
2	220.0001	Material ordinari no inventariable	616.353,99	630.000,00	0,00	630.000,00	1.246.353,99	1.274.606,32	27.742,87
2	220.0002	Premsa, revistes, llibres i altres publicacions	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	185,50	1.814,50
2	221.0001	Agua i energia	152.153,71	0,00	60.000,00	60.000,00	212.153,71	209.685,73	2.467,98
2	221.0008	Altres subministraments	55.705,95	0,00	0,00	0,00	55.705,95	58.737,08	2.981,65
2	222.0001	Despeses postal, missatgeria i altres similars	12.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	17.000,00	16.505,09	494,91
2	222.0003	Comunicacions mitjançant serveis de veu i d'altres mitjans de comunicació	26.271,00	0,00	0,00	0,00	26.271,00	22.491,81	3.779,19
2	224.0001	Despeses d'assegurances	16.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	18.100,00	18.096,79	13,21
2	225.0001	Tributs	500,00	0,00	600,00	600,00	1.100,00	1.061,22	38,78
2	226.0003	Publicitat, difusió i campanyes institucionals	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	10.143,34	16.856,66
2	226.0005	Organització de reunions, conferències i cursos	45.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	165.000,00	161.953,80	3.046,20
2	226.0011	Formació del personal propi	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	43.157,26	6.842,74
2	226.0009	Altres despeses diverses	298.597,68	198.000,00	0,00	198.000,00	496.597,68	248.119,64	183.448,04
2	227.0001	Neteja i sanejament	12.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	17.434,42	565,58
2	227.0013	Tributs tècnics	55.000,00	0,00	125.000,00	125.000,00	180.000,00	174.834,26	5.165,74
2	227.0009	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	142.000,00	70.000,00	0,00	0,00	212.000,00	246.895,16	3.104,84
2	230.0001	Despeses de viatges i desplaçaments	155.000,00	150.000,00	21.000,00	31.000,00	336.000,00	328.000,00	8.000,00
2	240.0001	Despeses de publicacions	32.000,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00	62.000,00	61.572,15	427,85
	CAPÍTOL 2		2.638.294,04	1.317.922,00	1.228.700,00	2.546.622,00	5.184.916,04	4.893.522,37	289.393,67
3	342.0001	Comissions i altres despeses bancàries	12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	37.655,57	2.724,43
	CAPÍTOL 3		12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	37.655,57	2.724,43
4	490.0001	A famílies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTOL 4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	620.0001	Inversions en maquinari, instal·lacions i mobiliari	400.000,00	105.000,00	0,00	105.000,00	505.000,00	504.363,32	636,68
6	640.0001	Inversions en mobiliari i altres per compte propi	25.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	40.000,00	37.037,70	3.295,30
6	660.0001	Inversions en equips de procés de dades	30.000,00	20.000,00	55.000,00	75.000,00	105.000,00	101.068,02	3.931,98
6	680.0001	Inversions en immobilitzat immaterial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	680.0002	Inversions en aplicacions informàtiques	15.000,00	140.000,00	2.000,00	2.000,00	17.000,00	16.243,38	756,62
	CAPÍTOL 6		470.000,00	140.000,00	57.000,00	197.000,00	687.000,00	625.378,42	41.621,58
9	912.0002	Reemborsament de préstecs i bestretes atorgades per altres administracions	64.576,57	0,00	500,00	500,00	65.076,57	64.925,09	151,48
	CAPÍTOL 9		64.576,57	0,00	500,00	500,00	65.076,57	64.925,09	151,48
	Total Despeses		7.109.597,93	4.038.914,47	3.511.200,00	7.548.121,47	14.648.719,40	14.229.858,86	427.860,54
	Saldo pressupostari de l'exercici (Total drets reconguts - Total obligacions reconegudes)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.333.081,51	-2.333.081,51

IBEC Conciliació de Resultats 2019

CONCILIACIÓ RESULTAT PRESSUPOSTARI I RESULTAT COMPTABLE EXERCICI 2018

Resultat pressupostari	2.333.081,51
- Ingressos capítols 6 a 9	298.439,39
+ Despeses capítols 6 a 9	690.303,51
- Excés de transferència corrent	3.198.596,49
- Dotació amortitzacions	922.386,72
- Dotació deterioraments	0,00
- Dotació provisions	
+/- Variació d'existències	0,00
+ Subvencions transferides rtat exercici (capital)	913.023,87
+ Subvencions transferides rtat exercici (corrents)	
+ Subvencions corrents liquidades en ex. anteriors	
+/- Beneficis o pèrdues procedents immobilitzat	
+ Aplicació de provisions	
Resultat comptable	-483.013,71

Es detallen a continuació els aspectes més rellevants de la liquidació pressupostària de l'exercici 2019:

En termes generals indicar que la liquidació del pressupost 2019 es fa en base al pressupost inicial que va estar l'aprovat per al 2017 i posteriorment prorrogat, aquest fet explica les desviacions significatives a les diferents partides pressupostàries.

INGRESSOS:

Capítol 3: Venda de béns i serveis i altres ingressos:

L'execució del pressupost inicial d'aquesta partida ha estat del 108%, hi ha un increment d'aquest tipus d'ingressos respecte a les xifres previstes inicialment, fruit de l'increment de la signatura de contractes amb empresa i serveis científics prestats a tercers.

Capítol 4: Transferències corrents:

En aquest capítol s'han generat 3,3 M€ de crèdits respecte les xifres inicialment previstes. Aquest increment tan significatiu ve explicat per la consecució de nous projectes de recerca de convocatòries públiques competitives. Hi ha una aportació extraordinària de 63.680 € per part del Departament d'Empresa i Coneixement per cobrir l'increment de l'IPC dels salaris del personal de l'Institut.

Capítol 7: Transferències de capital:

Aquest capítol es liquida amb una execució del 41 %, sobre el pressupost inicial, explicada pel decalatge produït entre la inversió efectuada i els cobraments vinculats a aquestes inversions. Principalment en els vinculats a les transferències de l'Estat per projectes competitiu i les europees per aquest mateix concepte.

Capítol 8: Romanent de tresoreria d'exercicis anteriors:

S'han incorporat en aquest exercici 4,037 M€ d'excedents de tresoreria finalistes, de la totalitat generada a l'exercici 2017 (10,91M€)

DESPESES:

Capítol 1: Remuneracions del personal:

La despesa d'aquest capítol ha incrementat un 45% respecte el tancament pressupostari de l'exercici 2017. Aquesta xifra és un reflex de l'increment significatiu de l'activitat duta a terme a l'IBEC durant l'exercici 2019.

Si analitzem la desviació del tancament, respecte el pressupost inicial, 220 %, observem que a part de la incorporació de romanents finalistes (2,58 M€) ja previstos en la elaboració del pressupost 2017, s'han incorporat 2,22 M€ per incorporació de crèdits, xifra que també reflexa l'increment significatiu dels ingressos de l'Institut durant el 2019.

Capítol 2: Despeses corrents de béns i serveis:

Aquest capítol ha suportat un increment del 186% respecte el pressupost de l'exercici 2017, explicat per l'increment de l'activitat de l'Institut. La totalitat de l'increment de les despeses d'aquest capítol han estat finançats amb fons competitiu.

Capítol 6: Inversions reals:

La inversió en equipament durant el 2019 ha incrementat un 33% respecte a la inversió pressupostada per a l'exercici 2017. Pràcticament la totalitat de les inversions es duen a terme a càrrec de projectes de recerca i Fons FEDER.

RESULTAT PRESSUPOSTARI 2019				
CONCEPTES	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTAMENTS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a) Operacions corrents	16.255.500,98	13.530.555,35		2.724.945,63
b) Operacions de capital	298.439,89	625.378,42		-326.938,53
c) Operacions comercials				
1.Total operacions no financeres (a+b+c)	16.553.940,87	14.155.933,77		2.398.007,10
d) Actius financers				
e) Passius financers	0,00	64.925,09		-64.925,09
2.Total operacions financeres (d+e)	0,00	0,00		0,00
I. RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	16.553.940,87	14.155.933,77		2.333.082,01
AJUSTAMENTS				
3. Crèdits gastats finançats amb romanents de tresoreria no afectat	-			-
4. Desviaments de finançament negatius de l'exercici	4.036.921,47			4.036.921,47
5. Desviaments de finançament positius de l'exercici	-6.653.770,84			-6.653.770,84
II. Total ajustaments (3+4+5)	-2.616.849,37			-2.616.849,37
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT (I+II)				-283.767,36

ROMANENT DE TRESORERIA GENERAT

El romanent de tresoreria es defineix com els recursos generats en exercicis anteriors que es deriven d'un excés de finançament respecte el pressupost de despesa.

Aquests recursos es poden generar per les situacions següents:

- Ingressos propis superiors als previstos en el pressupost inicial
- Excés de transferències no finalistes rebudes
- Menor despesa de la prevista derivada d'un estalvi de costos
- Menor execució de la despesa prevista

Per tal de fer el càlcul d'aquest romanent s'han utilitzat els conceptes i dades recollides al Balanç de situació de l'IBEC a 31 de desembre de 2019.

El romanent de tresoreria finalista inclou 719.320,42 € d'ingressos periodificats dels contractes dels serveis amb empreses, imports ja facturats pendents d'executar.

IBEC ROMANENTS 2019		
(+)	<u>Fons líquids de tresoreria</u>	5.892.603,73
	VII. Efectiu i altres actius líquids	5.892.603,73
(+)	<u>Deutors pendents de cobrament</u>	9.488.681,79
	III. Deutors comercials i altres comptes	9.488.681,79
	1. Clients per vendes i prestació de serveis	520.416,87
	2. Clients, empreses del grup i associad	
	3. Deutors diversos	1.572.358,67
	4. Personal	3.131,44
	5. Altres crèdits amb les Administracions	7.392.774,81
	IV. Inversions en Emps del grup i assoc	
	V. Inversions financeres a curt Termini	
(-)	<u>Creditors pendents de pagament</u>	1.513.045,35
	III. Deutes a curt termini (<i>ajustat deutes a LLT traspassades a CT</i>)	31.919,10
	IV. Deutes amb empreses del grup i assoc	
	V. Creditors comercials i altres comptes	1.481.126,25
	VII. Deutes amb característiques especials	
(+/-)	<u>Partides pendents d'aplicació</u>	0,00
(-)	Cobraments pendents d'aplicació	0,00
(+)	Pagaments pendents d'aplicació	0,00
=	I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	13.868.240,17
(-)	II. Excés de finançament afectat	13.181.454,17
	* <i>Excés de finançament afectat (suma de les desviacions de finançament positives acumulades fi d'exercici, només pot ser positiu o zero)</i>	13.116.353,45
	<i>Retorns pendents per crèdits MINECO</i>	65.100,72
(-)	III. Saldos de dubtós cobrament	0,00
49X	Deteriorament de valor de crèdits comercials	0,00
59X	Deteriorament de valor de crèdits	0,00
=	IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	686.786,00

Detall del romanent amb finançament afectat

Entitat Finaçadora	Concepte	Import
ACCIÓ	Advancecat	178.896,02
AGAUR	Beques FI	86.701,73
AGAUR	Beques Beatriu de Pinòs	96.351,90
AGAUR	Ajuts Support a la Recerca: Grups i Xarxes	181.796,66
PERIS	Pla Estratègic de Recerca i Innovació en Salut	6.768,77
BIST	Programa CHEMBIO + IGNITE + QSPET	39.431,82
CE	TCONTROL ERC Consolidador	53.629,07
CE	REGMAMKID ERC	207.646,53
CE	COMIET ERC	747.728,39
CE	WAVESCALES HBP2	51.041,79
CE	MECHANO CONTROL Fet Proactive	370.059,37
CE	SPM2.0 Marie Curie ITN	185.502,55
CE	DAMOC	472.203,37
CE	Programa COFUND	477.112,06
CE	THERACAT Marie Curie ITN	203.395,71
CE	BORGES Marie Curie ITN	177.859,90
CE	Phys2BioMed Marie Curie ITN	195.659,39
CE	LABPATCH ERC PoC	29.438,22
CE	RGS@HOME	332.323,51
CE	HR-Recycler Industrial Leadership	115.814,03
CE	VirtualBrainCloud Societal Challenges	96.995,68
CE	ANITA Excellence Science	81.197,51
CE	BRIGHT Excellence Science	233.892,76
CE	EPIORGABOLISM Excellence Science	117.451,06
CE	BRAV3 Societal Challenges	147.200,02
CE	BLOC Fet Open	327.269,47
CE	DEEPDREAM Marie Curie	86.466,24
CE	cRGS ERC PoC	118.177,15
CE	ReHyb H2020-ICT	220.968,75
CE	Altres Projectes Europeus	592.902,91
Fundació CELLEX	Programa de mecenatge	113.401,41
Fundació Marató TV3	Projectes de recerca	74.653,30
Ministeri	Acreditació Severo Ochoa	1.000.000,00
Ministeri	Beques Ramon y Cajal	182.332,97
Ministeri	Beques FPU	111.984,79
Ministeri	Ajuts a contractes investigadors predoctorals	84.515,68
Ministeri	Beques BES	260.714,42
Ministeri	Beques Juan de la Cierva	45.243,12
Ministeri	Redes y Gestores	52.880,71
Ministeri	Programa Retos investigación: Projectes I+D	1.521.653,75
Ministeri	Plataformes tecnològiques	97.053,50
Ministeri	Projectes I+D Excelencia	407.108,79
Ministeri	Programa Explora Ciencia / Tecnologia	33.619,16
Ministeri	Accions de programació conjunta internacional	175.889,76
Ministeri	Acciones Dinamización Europa Investigación	159.918,77
Ministeri	Investigació fudamental no orientada	52.333,89
Obra Social La Caixa	Programa de beques	659.185,38
Obra Social La Caixa	Programa Recercaixa	725.361,89
Obra Social La Caixa	Programa de mecenatge	574.398,14
Asociación Esp. Contra Cáncer	Projectos investigació en càncer	75.897,52
Entitats Privades	Altres Projectes Privats	476.324,16

TOTAL

13.116.353,45